

Adviesnota aan het Algemeen bestuur

Datum	7 feb. 23
Steller	Janny Kuijpers
Agendapunt	
Onderwerp	Reservering vanuit jaarrekeningoverschot 2022
Bijlagen	

Inleiding

Het jaar 2022 heeft voor de MGR vooral in het teken gestaan van de nieuwe contractering vanuit Sturing en Inkoop en het verder ontwikkelen van de organisatie van de MGR.

In 2022 zijn een aantal activiteiten die wel gepland waren niet (volledig) uitgevoerd. De kosten die samenhangen met deze activiteiten zijn eenmalig en zijn in 2023 niet meer begroot. Daarom de vraag of het Algemeen Bestuur er mee akkoord kan gaan dat de MGR voor deze eenmalige kosten van in totaal € 60.000, conform H 13 artikel 27.2. van de GR, een reserve mag vormen vanuit het jaarrekeningoverschot.

Toelichting

In april 2023 staat de oplevering de jaarrekening van 2022 gepland. Naar verwachting zal er een overschot op de uitvoeringskosten van de MGR van ongeveer €350.000 zijn. Voor een deel is dit overschot te wijten aan activiteiten die niet (volledig) zijn uitgevoerd.

In artikel 27.2 van de GR staat:

Het algemeen bestuur kan een jaarrekeningoverschot bestemmen. De in totaal op deze wijze gevormde reserve mag niet meer bedragen dan 15% van de uitvoeringskosten in het betreffende boekjaar. De bestemming van het jaarrekeningoverschot vindt plaats direct na vaststelling van de jaarrekening.

De uitvoeringskosten van de MGR zijn €2.600.000, 15 % daarvan is €390.000.

De inhoudelijke onderbouwing van de reserve:

1. *Het op orde brengen van het de AVG en informatiebeveiligingstaken.*

Hoogte van de reservering: € 15.000,00.

Context: omdat de in 2022 aangestelde Privacy Officer zijn werkzaamheden in 2022 niet naar behoren heeft uitgevoerd, dient de MGR een inhaalslag te maken. De toenmalige PO zou in het kader van AVG,

diversen documenten aanleveren zoals een verwerkersovereenkomst. Dit heeft hij niet gedaan. Daarom hebben we moeten besluiten om de overeenkomst met deze PO op te zeggen en zijn we op zoek gegaan naar een nieuwe Privacy Officer. Hiervoor is inmiddels (nog in 2022) een nieuwe PO ingehuurd en is er een contract opgesteld en getekend. Als de basis van de AVG en informatiebeveiliging op orde is, zal de PO van Venray/ Horst de continue- taken oppakken.

Daarnaast zijn de AVG- zaken voor de “bijzondere toegang segment 1” niet afgehecht en ook niet in de regionale begroting opgenomen.

2. *Materiële controle*

Hoogte reservering: maximaal € 10.000,00.

Context: de detailcontrole van een zorgorganisatie is in 2022 opgestart maar nog niet tot uitvoerd. Deze controle zal in 2023 uitgevoerd worden. Daarnaast zijn de juridische kosten ook substantieel en niet begroot voor 2023.

(voor materiele controle is wel een bedrag in de begroting van 2023 opgenomen maar dit wil de MGR inzetten voor zorgaanbieders die in 2023 hiervoor in aanmerking komen)

3. *Rechtmatigheidscontrole BW*

Hoogte reservering: maximaal € 5.000,00.

Context: In november en december 2022 heeft de Gemeente Venlo de rechtmatigheidscontrole BW voor de MGR uitgevoerd. De kosten hiervoor zijn nog niet aan de MGR doorberekend.

4. *Nieuwe website*

Hoogte reservering: € 15.000,00

Context: In 2022 is het project “het nieuwe logo” en de “nieuwe website” gepland en gestart. Echter, het traject voor de nieuwe website is pas eind van 2022 opgestart. (het bedrijf kon niet eerder) Hiervoor hebben in 2022 al diverse gesprekken plaatsgevonden en zijn ook al diverse kosten gemaakt. Project loopt door in 2023 en zal dan ook worden afgewikkeld.

5. *Aanpassingen kantoor:*

Hoogte reservering: € 15.000,00.

Context: Door de groei van het aantal medewerkers van de MGR en omdat de gehuurde kantoorruimten aangepast en opgeknapt moesten worden, is er in 2022 een start gemaakt met de aanpassing van de kantoren. Deze aanpassingen zijn nog niet volledig afgewerkt en zullen er in 2023 nog kosten aan de MGR worden doorbelast. Het gaat dan vooral om 6 extra werkplekken en stiltewerkplekken.

Impact op de MGR

Op het moment dat de MGR geen reservering vormt voor de genoemde activiteiten die wel uitgevoerd moeten worden, loopt de MGR het risico op een financieel verlies in 2023.

Voorstel

- Het Algemeen Bestuur gaat er mee akkoord dat vanuit het jaarrekeningoverschot een reserve wordt opgenomen van € 60.000, voor uitvoering van de genoemde activiteiten.
- De reservering wordt onderbouwd in financiële zin zoals dat bij een reservering hoort.

Besluit algemeen bestuur MGR sociaal domein Limburg-Noord:

Het AB besluit om de voorziening zoals beschreven in de adviesnota akkoord te geven voor het opnemen van de voorziening zoals voorgesteld in de adviesnota vanuit jaarrekeningoverschot 2022 vast te stellen.

Venray, 14-3-2023

De secretaris,

J. van Putten

De voorzitter,

M. Leenders